

**Závěrečný účet Obce
HOLICE
za rok 2010**

V Holiciach , apríl 2011

Závěrečný účet obce za rok 2010 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2010
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2010
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2010
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2010
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2010
8. Návrh uznesenia

Záverečný účet Obce Holice za rok 2010.

1. Rozpočet obce na rok 2010

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2010. Obec v roku 2009 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2010. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.12.2009. Schválený rozpočet v priebehu roka nebol zmenený.

Schválený rozpočet bol nasledovný :

Schválený rozpočet obce k 31.12.2010

Rozpočet obce v € :

Príjmy celkom	981723
Výdavky celkom	656723
Hospodárenie obce - prebytok	325000

z toho :

Bežné príjmy	955723
Bežné výdavky	576921
Prebytok bežného rozpočtu	378802

Kapitálové príjmy	16000
Kapitálové výdavky	50902
Schodok kapitálového rozpočtu	-34902

Príjmové finančné operácie	10000
Výdavkové finančné operácie	28900
Hospodárenie z fin. operácií	-18900

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2010 v €

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
981723	975925	99,41

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
483208	424263	87,80

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 380000 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2010 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 290548 €, čo predstavuje plnenie na 76,46 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 100295 € bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 113957 €, čo je 113,62 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 88037 € dane zo stavieb boli vo výške 25788 € a dane z bytov vo výške 132 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 1100 €. Bol skutočný príjem 1025 € čo predstavuje 93,18%

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Rozpočet bol 113 €, skutočnosť 204 € čo predstavuje 180,53 %

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Táto položka bola rozpočtovaná vo výške 1700 €. Plnenie k 31.12.2010 bolo vo výške 18529, táto suma obsahuje aj nedoplatky z minulých rokov. Obec eviduje za rok 2010 nedoplatok vo výške 2375 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
129925	140624	108,23

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 78245 € bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 92118 €, čo je 117,73 % plnenie.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 31600 € bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 32596 €, čo je 103,15 % plnenie.

Časť príjmov tvoria príjmy z predaja výrobkov a služieb, poplatok za poskytovanie opatrovateľskej služby, poplatok za vyhlásenie v miestnom rozhlase, poplatok za pobyt detí v materskej škole je vo výške 1853 €, príjmy z výtťažkov z lotérií, príjmy z dobropisov, z účtov finančného hospodárenia bol skutočný príjem vo výške 842 €.

3/ Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Obvodný úrad DS	1800	Voľby do Národnej rady SR
2.	Obvodný úrad DS	610	Referendum
3.	Obvodný úrad DS	1313,78	Voľby do orgánov samosprávy obcí
4.	Krajský stavebný úrad	1316	Spoločný stavebný úrad
5.	Krajský školský úrad	289846	Školstvo - bežné výdavky
6.	Krajský školský úrad	5695	Školstvo výchovno vzdel.poukazy
7.	Obvodný úrad DS	2803	Na matričnú činnosť
8.	Obvodný úrad DS	623	Na REGOB
9.	ÚPSVaR DS	1461	Stravné pre deti v HN
10.	ÚPSVaR DS	249	Školské potreby pre deti v HN
11.	Krajský školský úrad	7005	Dopravné pre žiakov
12.	Obvodný úrad DS	187,20	Na skladníka CO
13.	Krajský úrad živ.prostredia	216	Na agendu životného prostredia
14.	Krajský školský úrad	2130	MŠ na výchovnovzdelávaci proces
15.	Krajský úrad pre cest.dopr.	96,44	Spoločný stavebný úrad

Tansfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
16000	5560	34,75

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 16000 € bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 5560 €, čo predstavuje 34,75 % plnenie.

b) Granty a transfery

V roku 2010 Obec neobdržal granty.

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
10000	47137	471,37

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2010 €

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
656723	617151	93,97

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
576921	547570	94,91

v tom :

v tis. Sk

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	327411	235236	71,85
Ekonomická oblasť	19290	20615	106,87
Ochrana pred požiarmi	300	22	7,33
Aktivačná činnosť	6000	23398	389,97
Obč.združeniam súvis. s poľnohosp.	100	201	201
Cestná doprava	2000	4295	214,75
Nakladanie s odpadmi	51800	32816	63,35
Vodné toky	25000	16336	65,34
Ochrana životného prostredia	3800	3876	102
Bytové hospodárstvo	25400	23748	93,50
Občianskym združeniam	600	460	76,66
Verejné osvetlenie	25000	22203	88,81
Zdravotníctvo	7800	6975	89,42
Rekreačné a športové služby TJ	12100	11554	95,49
Kult.služby + knižnice	16350	17224	105,35
Ostatné kultúrne služby	10500	9035	86,05
Vysielacie služby – TKR	2500	4454	178,16
Náboženské a iné služby	3150	2573	81,68
Vzdelávanie-predškolská výchova	109680	92828	84,64
Vzdelávanie – základné vzdelanie	1500	3446	229,73
Vzdelávanie - školské stravovanie	9200	9107	98,99
Sociálne zabezpečenie-opatr., novor.	7870	7534	95,73
Výdavky ZŠ	302546	360752	119,24
Spolu	969897	908688	93,69 %

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 221660 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010 vo výške 208549 €, čo je 94,09 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, aktivačných pracovníkov, pracovníkov materskej školy a školskej jedálne.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 77141 bol skutočne čerpané k 31.12.2010 vo výške 69192 čo je 89,69 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 250070 bolskutočne čerpané k 31.12.2010 vo výške 243276, čo je 97,28 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom, ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 12350 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2010 vo výške 11602 €, čo predstavuje 93,94 % čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 15150 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2010 vo výške 14951 € čo predstavuje 98,69 %.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
50902	46153	90,67

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	v €
			% plnenia
Výdavky verejnej správy	8200	2857	34,84
Cestná doprava	11000	3260	29,64
Rozvoj bývania	23002	20676	89,88
Verejné osvetlenie	1000	0	-
Vzdelanie – základné a predškol. vzd.	2800	2735	97,68
Náboženské a iné spoloč. Služby	2900	2875	99,14
Kultúra	2000	13750	
Spolu	50902	46153	90,67 %

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- projektová dokumentácia vo výške 2857 €

b) Cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie :

- oprava miestnych komunikácií

c) Rozvoj bývania

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Nadstavba zdravotného strediska – 10 bytová jednotka

d) Vzdelanie – základné a predškolské

Ide o nasledovné investičné akcie :

- podlahárske práce

e) Náboženské a iné spoloč. služby

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Stavebné úpravy

f) Kultúra

Ide o nasledovné investičné akcie:

- prípravná a projektová dokumentácia

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
28900	23428	81,06 %

- z dlhodobých bankových a nebankových / ŠFRB/ úverov

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2010

Výsledok hospodárenia za rok 2010 je schodok rozpočtu obce vo výške 4495 €, ktorý pozostáva:

	Obec Holice	ZŠ Holice	Spolu
Bežné príjmy+	923228	10973	934201
kapitálové príjmy	16000	0	16000
Spolu:	939.228	10973	950201
Bežné výdavky+	547570	360752	908322
kapitál.výdavky	46153	0	46153
Spolu:	593723	360752	954475
príjem-výdaj	+ 345.505	-349779	-4274
Nevyčerpané fin.pr. zo ŠR	-221	0	-221
Prebytok +, schodok -	+345.284	-349779	-4495
Finančné operácie	47137	0	47137
Použitie fin.pr. na úhradu schodku	-	-	4495
Zostatok fin.pr. po vyrovnaní schodku	-	-	<u>42642 €</u>

Vzhľadom na to, že kapitálový rozpočet bol schodkový, tento schodok bol krytý zostatkami finančných prostriedkov obce z minulých rokov v súlade so zákonom § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2010	47266,33
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0
- tvorba rezervného fondu	29406
- krytie schodku hospodárenia	4495
- čerpanie z rezervného fondu	68874,43
- nevyčerpané finančné prostriedky	220,74
KZ k 31.12.2010	3082,16

Sociálny fond

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2010	940,30
Prírastky - povinný prídel -	1085
- ostatné prírastky	0
Úbytky - stravovanie	1009,05
KZ k 31.12.2010	1016,25

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. štátnemu rozpočtu
- b. štátnym fondom
- c. ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

A. Finančné vysporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2010	Suma použitých prostriedkov v roku 2010	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Obvodvý úrad	Evidencia obyvateľov-bežné	623	623	0
Obvodvý úrad	Matrika – bežné	2803	2803	0
Obvodvý úrad	Skladník CO – bežné	187,20	93,60	93,60
Krajský stav.úrad	Spol. stavebný úrad-bežné	1316	1316	0
Krajský stav.úrad	Spoločný stavebný úrad cestná dotácia –bežné	96,44	96,44	0
Krajský školský úrad	Školstvo bežné výdavky- bežné	289846	289846	0
Krajský školský úrad	Školstvo výchovnovzdel.poukazy	5695	5695	0
Krajský školský úrad	Školstvo – dopravné	7005	6877,86	127,14
Krajský školský úrad	Predškolská výchova	2130	2130	0
KÚ ŽP	Agenda živ.prostredia	216	216	0
OÚ Dun.Streda	Voľby do org.samosp.obcí	1313,78	1313,78	0
OÚ Dun.Streda	Referendum	610	610	0
OÚ Dun.Streda	Voľby do Národnej rady SR	1800	1800	0
MF SR	Dotácie na bežné výdavky	21251	21251	0
UPSVaR	Dot. v hmot.núdzi-škol.potr.	249	249	0
UPSVaR	Dot. v hmot.núdzi – stravné	1461	1461	0

B. Poskytnuté dotácie

Obec v roku 2010 poskytla dotácie v súlade so VZN podmienkach poskytovania dotácií (na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.)

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2010 - 2 -	Suma použitých prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota – na bežné výdavky	5640	5640	0
OZ Gelle Szék- spracovanie a digitalizácia archívnych dokumentov /bežné výdavky/	650	650	0
Združ.na pomoc ľuďom s ment.postihn.	160	160	0
OZ Klub dôchodcov – na bežné výdavky	300	300	0

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2010 v eurách

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2010	prírastky	úbytky	Oprávky	KZ k 31.12.2010
Neobežný majetok spolu	2098489	449422	7930	394465	2145516
<i>Dlhodobý nehm. majetok</i>	<i>51942</i>	<i>8628</i>	<i>7735</i>	<i>9313</i>	<i>43522</i>
019	44207			9313	34894
041	7735	8628	7735	0	8628
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>1702732</i>	<i>440794</i>	<i>195</i>	<i>385152</i>	<i>1758179</i>
Z toho :					
021	1621533	0	0	381083	1240450
022	9767	2735	0	2410	10092
023	1659	0	0	1659	0
031	69773	0	195	0	69578
032	0	46000	0	0	46000
042	0	392059	0	0	392059
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	<i>343815</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>343815</i>
Obežný majetok spolu	659657	1113967	1143861	34804	594959
z toho :					
Zásoby	20822	431	0	0	21253
Zúčt. transf. 355	587919	0	0	34804	553115
Pohl'adávkky- z toho:	50916	1113536	1143861	0	20591
311	2762	43654	46053	0	363
318 /-391/	3175	28494	27146		4523
319 /-391/	14652	111781	115099	0	11334
Finančný majetok	30327	929607	955563	0	4371
Časové rozlíšenie	3694	6078	3694	0	6078
SPOLU	2761840	1569467	1155485	429269	2746553

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2010	KZ k 31.12.2010
Vlastné zdroje krytia majetku	1535279	1210909
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	1535279	1210909
Závazky – z toho	840658	1204240
Rezervy	15000	0
Dlhodobé záväzky	599540	920299
Krátkodobé záväzky	41348	89905
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	184770	194036
Časové rozlíšenie	385903	331404
SPOLU	2761840	2746553

Postup odpisovania :

V roku 2010 sme používali rovnomerné odpisovanie. Odpisový plán je zostavený podľa zákona o účtovníctve. Sadzby účt.odpisov sa určujú podľa zákona 595/2003 Z.z o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2010

Obec k 31.12.2010 eviduje nasledovné dlhodobé záväzky:

V roku 2001 obec uzavrela zmluvu so ŠFRB o poskytnutí dotácií na výstavbu 9 b.j. v KÚ Pósfá vo forme úveru v hodnote 146783,51 € pri základnej úrokovej sadzbe 4,4 %. Obec eviduje k 31.12.2010 záväzky vo výške: 124381,68 €

V roku 2005 obec uzavrela úverovú zmluvu so ŠFRB /s bankovou zárukou/ o poskytnutí úveru vo výške: 531567,42 € na výstavbu 18 bytových jednotiek, pri základnej úrokovej sadzbe 1% a doby splatnosti 30 rokov. Z toho k 31.12.2010 evidujeme záväzky vo výške 457600,62 €

V roku 2006 obec uzavrela úverovú zmluvu s Dexia bankou a.s., na technickú vybavenosť 18 b.j., vo výške 205802,30 €. Z bankových úverov evidujeme záväzky k 31.12.2010 vo výške 176304,58 € .

V roku 2010 obec uzavrela úverovú zmluvu so ŠFRB o poskytnutí dotácií na výstavbu nájomného bytu –10 b.j., v KÚ Pósfá vo forme úveru v hodnote 369553,30 € , pri základnej úrokovej sadzbe 1 % a doby splatnosti 30 rokov. Ku dňu 31.12.2010 z úveru bolo čerpané 330772,08 €.

V Holiciach, dňa 21.04.2011

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje úhradu schodku rozpočtového hospodárenia z rezervného fondu. Zostatok rezervného fondu bude použitý na bežné a kapitálové výdavky v roku 2011.

Schválené OZ dňa 2011

Vypracovala : Zuzana Simonová

Ing. Imrich Vajas – starosta obce

Návrh na uznesenie obecného zastupiteľstva k záverečnému účtu obce Holice

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje:

- I. Celoročné hospodárenie obce bez výhrad
- II. Vysporiadanie schodku rozpočtu vo výške 4495 €
schodok rozpočtu sa vykryje takto:
 - finančnými prostriedkami z rezervného fondu v plnej výške.
- III. Zostatok finančných operácií a vysporiadanie finančných operácií:
 1. Podľa § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa z prebytku rozpočtu pre účely tvorby peňažných fondov vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku, zo ŠR, z rozpočtu EÚ alebo na zákalde osobitného predpisu, ktoré možno použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku.
 2. Zostatok finančných operácií po usporiadaní vo výške 3082,16 € sa rozdelí do fondov takto:
 - do rezervného fondu sa prideli 308,22 €
 - prevod prostriedkov z peňažných fondov 2773,94 €

Tvorba a použitie peňažných fondov obce konkrétne:

Rezervného fondu:

a/ tvorba a použitie:

počiatočný stav k 01.01.2010:	47.266,33 €
tvorba :	29.406,00 €
použitie prostriedky na bežné a kapitálové výdavky:	68.874,43 €
úhrada schodku za rok 2010:	4.495,00 €
nevyčerpané finančné prostr.:	220,74 €
konečný stav k 31.12.2010:	3.082,16 €